

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BOURG EN BRESSE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00684

Numéro SIREN : 402 901 458

Nom ou dénomination : FIDUCIAIRE D'EXPERTISE COMPTABLE - FIDEC S.A.S.

Ce dépôt a été enregistré le 16/11/2023 sous le numéro de dépôt 13788

[illegible]

Désignation de l'entreprise : FIDEC SAS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 840 Route de Pont de Vaux		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 0 2 9 0 1 4 5 8 0 0 0 1 6		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31/12/2022						
		Net 31/12/2021						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement*	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
		Fonds commercial (1)	AH	AI	556 616	556 616		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	866	98		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	163 877	263 886		
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	10 312	10 312		
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	9 100	9 100		
	TOTAL (II)		BJ	BK	1 004 657	164 743	839 914	778 877
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ	97 877	97 877		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	523 530	133 115	390 415	521 268
		Autres créances (3)	BZ	CA	54 014		54 014	82 094
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
		Disponibilités	CF	CG	1 026 035		1 026 035	849 703
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	4 931		4 931	502
		TOTAL (III)	CJ	CK	1 706 388	133 115	1 573 273	1 503 530
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecart de conversion actif * (VI)		CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	2 711 045	297 857	2 413 187	2 282 407	
Renvois : (1) Dont droit au bail:								
(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP				(3) Part à plus d'un an :	CR	
173 077								
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :							
Stocks :						Créances :	173 077	

Désignation de l'entreprise FIDEC SAS				Néant ☐ *	
				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 50 000)	DA	50 000	50 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	5 000	5 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	1 084 789	989 274	
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	97 375	95 515	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	1 237 164	1 139 789
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	136 352	165 772	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	10 906	442	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	328 635	295 158	
	Dettes fiscales et sociales	DY	329 761	295 403	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	11 175	39 230	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	359 193	346 614	
	TOTAL (IV)	EC	1 176 023	1 142 618	
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	2 413 187	2 282 407	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 069 209	1 142 618	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Révaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	556 616					556 616
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	556 616					556 616
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	866					866
	Instal., agencement, aménagement divers	225 918		92 426			318 343
	Matériel de transport	27 500					27 500
	Matériel de bureau, mobilier	74 420		7 500			81 920
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	328 703		99 926			428 629
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	10 151		161			10 312
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	9 100					9 100
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 251		161			19 412
TOTAL		904 570		100 087			1 004 657

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	768	98		866
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	57 398	26 858		84 256
	Matériel de transport	18 914	3 150		22 064
	Matériel de bureau, mobilier	48 613	8 944		57 557
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	125 693	39 050		164 743
TOTAL		125 693	39 050		164 743

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr.	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr.	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	130 969	25 686	23 540	133 115
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	130 969	25 686	23 540	133 115
TOTAL GENERAL		130 969	25 686	23 540	133 115

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	25 686	23 540
--	--------	--------

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 100		9 100
	Clients douteux ou litigieux	173 077		173 077
	Autres créances clients	350 453	350 453	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	571	571	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	53 442	53 442	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	4 931	4 931	
	TOTAL DES CREANCES	591 575	409 398	182 177
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

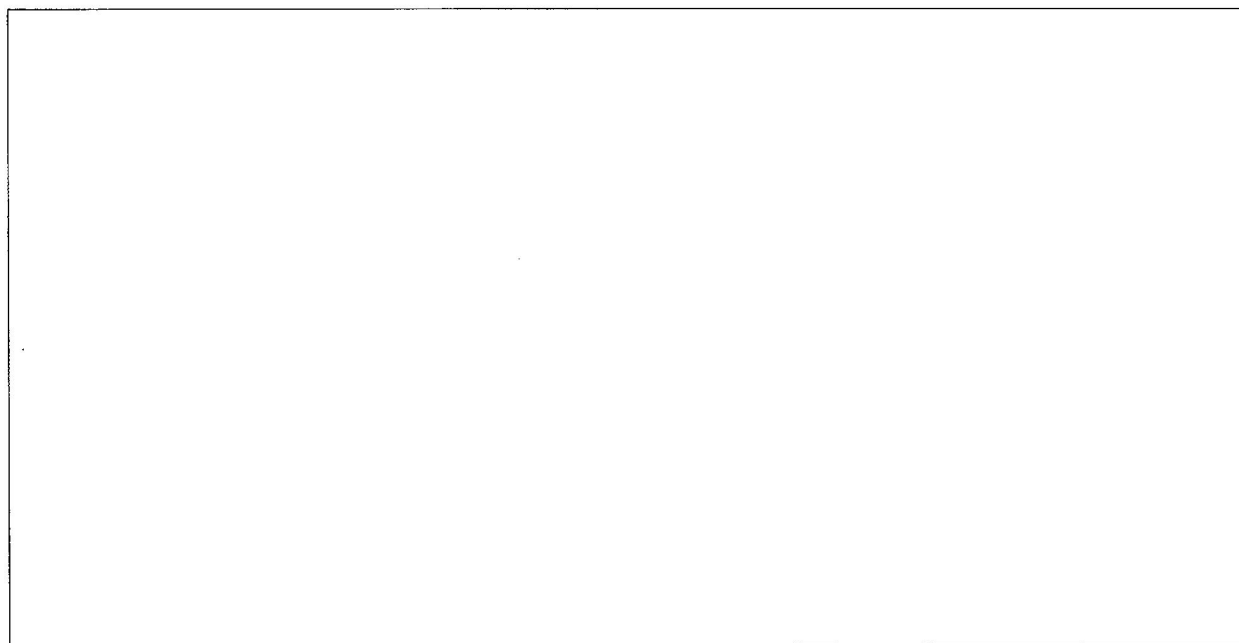
		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	136 352	29 538	106 814	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	328 635	328 635		
	Personnel et comptes rattachés	148 231	148 231		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 767	79 767		
	Impôts sur les bénéfices	4 248	4 248		
	Taxes sur la valeur ajoutée	96 224	96 224		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 291	1 291		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	10 906	10 906		
	Autres dettes	11 175	11 175		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	359 193	359 193		
	TOTAL DES DETTES	1 176 023	1 069 209	106 814	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		29 420			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		10 906			

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances				
TOTAL				

This image shows a single sheet of white paper with horizontal blue or grey ruling lines. The lines are evenly spaced and run across the width of the page. There is no handwriting or printed text on the paper.

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	269 892	287 128	(17 236)	-6,00
Dettes fiscales et sociales	159 100	145 293	13 806	9,50
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	428 991	432 421	(3 429)	-0,79



Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	4 931	502	4 429	882.36
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	4 931	502	4 429	882.36



Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	359 193	346 614	12 579	3.63
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	359 193	346 614	12 579	3.63



Stocks et En-cours

	31/12/2022	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I				
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres	97 877	49 963	47 914	
TOTAL III	97 877	49 963	47 914	
Production stockée (Total II + Total III)			47 914	

FIDUCIAIRE D'EXPERTISE COMPTABLE – FIDEC S.A.S.

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 50 000 euros
Siège social : 840, Route de Pont de Vaux
01750 REPLONGES

402 901 458 RCS BOURG EN BRESSE

TEXTE DE RESOLUTION DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 30 JUIN 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, décide d'affecter le **bénéfice net comptable** de l'exercice clos le **31 décembre 2022**, s'élevant à **97 375,32 euros** de la manière suivante :

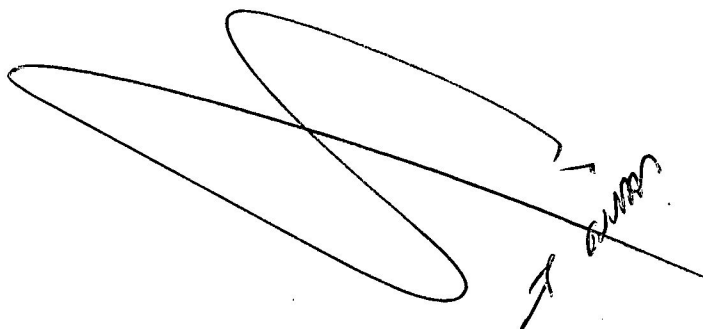
- AUTRES RESERVES pour **97 375,32 euros**

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons que le montant du dividende mis en distribution au cours des trois derniers exercices a été le suivant :

Exercice clos le :	Dividende
31 décembre 2019	Néant
31 décembre 2020	Néant
31 décembre 2021	Néant

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, followed by a smaller, more legible signature.